

AMMINISTRAZIONE CENTRALE - DETTAGLIO OPERAZIONI DI CHIUSURA 2023

TIPOLOGIA	DESCRIZIONE ATTIVITA'	SCADENZA
ASSESTAMENTO BUDGET ESERCIZIO 2023		
VARIAZIONI AL BUDGET 2023	· Invio richieste di variazioni al budget 2023 per assestamenti su azioni programmate;	· 7 dicembre 2023
OPERAZIONI DI TESORERIA/CASSA		
ORDINATIVI DI PAGAMENTO	· Trasmissione ordinativi di pagamento (fatture, missioni, compensi) con modalità di pagamento bonifico emessi fino al 14 dicembre 2023	· 15 dicembre 2023
	· Eventuali urgenze	· Da concordare (data ultima 20 dicembre 2023)
BONIFICI ESTERI	· Trasmissione richieste di pagamento estero (non SEPA o in valuta estera)	· 12 dicembre 2023
FONDO ECONOMALE	· Data ultima erogazione denaro e consegna giustificativi per spese sostenute nel 2023)	· 5 dicembre 2023
	· Chiusura fondo economale con emissione reintegro e registrazione documento di chiusura del fondo economale a cura della Tesoreria	· 15 dicembre 2023
COPERTURA SOSPESI DI USCITA	· Invio documentazione per coperture sospesi uscita rilevati fino al 30/11/2023;	· 7 dicembre 2023
	· Invio documentazione per coperture sospesi uscita rilevati al 31/12/2023	· 19 gennaio 2024
COPERTURA SOSPESI DI ENTRATA	· Invio documentazione per coperture sospesi entrata rilevati fino al 30/11/2023;	· 7 dicembre 2023
	· Invio documentazione per coperture sospesi entrata rilevati al 31/12/2023	· 19 gennaio 2024
CICLO PASSIVO		
CONTABILIZZAZIONE ORDINI, CONTRATTI PASSIVI	· Invio documentazione per contabilizzazione ordini, contratti passivi a valere sul budget 2023	· 7 dicembre 2023
EMISSIONE ORDINI 2023	· Emissione ordini, contratti passivi a valere sul budget 2023 con consegna beni e erogazione servizi entro il 31/12/2023	· 7 dicembre 2023
CONSEGNA FATTURE/DOCUMENTI PER REGISTRAZIONE GENERICI DI USCITA	· Invio fatture e documenti per registrazione "generici di uscita" (escluso fondo economale) per il pagamento nel 2023 entro i termini i sopra citati	· 11 dicembre 2023
FATTURE CON IVA COMMERCIALE	· Controllo, registrazione e contabilizzazione di tutte le fatture passive e le note di credito COMMERCIALI (pagamento nel 2024)	· 14 dicembre 2023
FATTURE CON IVA ISTITUZIONALE E GENERICI DI USCITA	· Controllo, registrazione e contabilizzazione di tutte le fatture passive e le note di credito ISTITUZIONALI (pagamento nel 2024)	· 22 dicembre 2023
CHIUSURA REGISTRI IVA COMMERCIALI	· Chiusura sezionali IVA commerciale a cura dell'Ufficio Fiscalità	· 18 dicembre 2023
CHIUSURA REGISTRI IVA ISTITUZIONALI	· Chiusura sezionali IVA istituzionale a cura dell'Ufficio Fiscalità	· 4 gennaio 2024
DCE per servizi/beni di consumo	· Registrazione DCE per servizi fruiti (in tutto o in parte) o beni di consumo consegnati ma non fatturati nel 2023	· 31 gennaio 2024
CICLO ATTIVO		
CONTRATTI ATTIVI, GENERICI DI ENTRATA	· Invio documentazione per registrazioni relative al ciclo attivo (contratti attivi, generici di entrata) a valere sul budget 2023	· 31 gennaio 2024
FATTURE ATTIVE e CORRISPETTIVI	· Invio documentazione per emissione fatture attive di vendita 2023	· 11 dicembre 2023
NOTE DI CREDITO ATTIVE	· Controllo, registrazione e contabilizzazione di tutte le note di credito attive COMMERCIALI	· 11 dicembre 2023
FATTURE ATTIVE PRO FORMA	· Registrazione per prestazione già eseguita ma non fatturabile nel 2023 (ad es. per la chiusura dei registri IVA commerciale)	· 15 gennaio 2024

TIPOLOGIA	DESCRIZIONE ATTIVITA'	SCADENZA
NOTE RIMBORSI A STRUTTURE INTERNE E/O FINANZIATORI ESTERNI	· Emissione note per rimborsi interni fra strutture	· 20 dicembre 2023
	· Emissione ed invio note per rimborsi a strutture esterne	· 31 gennaio 2024
	· Emissione ed invio note per rimborsi stipendiali (comandi, convenzione collaborazione docenti, altri rimborsi)	· 31 gennaio 2024
INVENTARI		
INVENTARI	· Contabilizzazione documenti con estensione inventario (trasferimento - scarico - fatture acquisto) datati entro il 30 novembre 2023	· 7 dicembre 2023
	· Contabilizzazione documenti con estensione inventario (trasferimento - scarico - fatture acquisto - DCE) datati fino al 31 dicembre 2023	· 31 gennaio 2024
	· Comunicazione relativa a immobilizzazioni in corso da girocontare a cespite	· 31 gennaio 2024
DCE per beni inventariabili	· Registrazione DCE per beni inventariabili consegnati ma non fatturati nel 2023;	· 31 gennaio 2024
BENI IMMOBILI	· Verifica valore degli immobili presenti nello Stato Patrimoniale	· 31 gennaio 2024
MISSIONI E COMPENSI		
MISSIONI	· Consegna documentazione su missioni soggette a tassazione (estere con metodo fortettario o italiane con voci tassabili: parcheggio, deposito bagagli...) per il pagamento nel 2023 entro i termini sopra citati	· 7 dicembre 2023
	· Consegna documentazione su missioni non tassabili per contabilizzazione a valere sul budget 2023 (pagamento nel 2024)	· 22 dicembre 2023
	· Contabilizzazione su autorizzazioni missioni di dicembre 2023	· 31 gennaio 2024
	(NB: tutte le missioni soggette a tassazione registrate vanno pagate nel 2023 - in caso contrario verranno cancellate)	
CONTRATTI AL PERSONALE/AUTORIZZAZIONE INCARICO	· Consegna documentazione su contratti al personale per contabilizzazione a valere sul budget 2023 (con pagamento nel 2024)	· 31 gennaio 2024
COMPENSI/INCARICHI	· Consegna documentazione relativa a compensi per il pagamento nel 2023, entro i termini sopracitati	· 7 dicembre 2023
	· Consegna documentazione su compensi/incarichi non tassabili per contabilizzazione a valere sul budget 2023 (pagamento nel 2024)	· 22 dicembre 2023
	(NB: tutti i compensi registrati vanno pagati nel 2023 con esclusione di compensi esenti - in caso contrario verranno cancellati - v.dettagli in mail dd.18/11/2023)	
ATTIVITA' CHIUSURA ESERCIZIO		
PARTECIPAZIONI	· Verifica valore delle partecipazioni presenti nello Stato Patrimoniale	· 20 dicembre 2023
RICHIESTE DI ACCANTONAMENTO A FONDI	· Richiesta tramite decreto di accantonamento ai fondi per costi del personale, fondi per rischi, fondo per incentivi funzioni tecniche, fondo innovazione	· 31 gennaio 2024
FATTURAZIONE TASSE STUDENTI	· Fatturazione II rata tasse studenti A.A. 2023/2024	· 28 febbraio 2024
DONAZIONI	· Invio a Settore Bilancio atto (cda e/o ddg) di accettazione donazione per verifica contabilizzazioni	· 31 gennaio 2024

TIPOLOGIA	DESCRIZIONE ATTIVITA'	SCADENZA
PROGETTI COST TO COST	<ul style="list-style-type: none"> · Controllo registrazioni su progetti cost to cost per assestamento budget 2023 e budget 2024: registrazione documenti gestionali (tra cui registrazioni DCE); contabilizzazioni COGE; contabilizzazioni COAN; contabilizzazioni INVE; copertura sospesi 2023; riporto scritture anticipate; risoluzione errori e/o mancate contabilizzazioni segnalate da Settore Bilancio 	<ul style="list-style-type: none"> · 31 gennaio 2024
RELAZIONE ATTIVITA' SVOLTE NEL 2021		
RELAZIONE SULLA GESTIONE	<p>Descrizione equilibrata ed esauriente delle attività che hanno caratterizzato la gestione 2021 in riferimento al Dipartimento/Settore/Unità di Staff nel suo insieme, dando conto dei fatti gestionali di rilievo avvenuti nel periodo di riferimento, dei costi, dei ricavi e degli investimenti.</p>	<p style="text-align: center;">indicativamente 10-20 marzo 2024</p>